

III.4

OBRAZLOŽITEV

NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

OBRAZLOŽITEV K ZAKLJUČNEMU RAČUNU

III. DELA PRORAČUNA – NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV
ZA LETO 2018

Načrt razvojnih programov 2018–2021 (v nadaljevanju NRP) je v okviru zaključnega računa proračuna Republike Slovenije za leto 2018 prikazan po programski strukturi do ravni posameznih projektov in ukrepov, za katere so bile v NRP planirane pravice porabe, tj. za tiste projekte/ukrepe, ki se financirajo ali sofinancirajo s sredstvi državnega proračuna.

V izpisu III. dela proračuna oz. NRP so prikazani podatki o skupni vrednosti v NRP vključenih projektov po skupinah projektov ter posameznih ukrepih s pripadajočimi viri financiranja. Posebej so izkazani izdatki oz. odhodki ter viri financiranja za leto 2018. Prikazana sprejeta vrednost oz. sprejeti plan za leto 2018 posameznega elementa (projekta/ukrepa) predstavlja ob sprejetju sprememb proračuna za leto 2018 planirani znesek potrebnih sredstev za njegovo izvedbo, veljavna vrednost in veljavni plan pa vključujeta spremembe tekom leta. V skupni vrednosti so zajeti podatki o že realiziranih zneskih in planske vrednosti za naslednja leta, s čimer je zajeto celotno obdobje trajanja posameznih projektov in ukrepov – kot je določeno z začetkom in koncem financiranja. Realizacija skupaj zajema kumulativno dosedanje realizacije (do vključno 2018), zneski realizacije za leto 2018 so prikazani tudi ločeno. Viri financiranja so razdeljeni na proračunske vire (PV) in ostale vire (OV). Podatki o realizaciji PV izhajajo iz računovodskih evidenc o izplačilih iz proračuna (na podlagi odredb za izplačila), upoštevaje posebnosti financiranja iz proračunske rezerve in proračunskih skladov, ki so v izpisu zajeti med OV. Druge podatke o plačilih s sredstvi iz ostalih virov (sredstva občin, posrednih proračunskih uporabnikov, itd.) skrbniki projektov vpišejo na podlagi prejetih poročil, pri čemer so zajeti zadnji razpoložljivi podatki v času priprave zaključnega računa. S tem, ko so prikazani vsi finančni viri, je omogočeno spremljanje izvajanja celotnega načrta financiranja projekta oz. ukrepa, s čimer proračunski uporabnik, ki je skrbnik posameznega projekta, lahko preverja stopnje doseganja ciljev iz dolgoročnih razvojnih in drugih strateških ter programskih dokumentov.

Tabela 1: Proračunski viri financiranja projektov in ukrepov v letu 2018

v mio EUR

Projekti / ukrepi	Spremembe proračuna 2018	Veljavni plan 2018	Realizacija 2018	Indeks Real. / SP 2018	Indeks Real. / VP 2018
A Bilanca odhodkov	9.625,3	9.943,9	9.463,3	98,3%	95,2%
B Račun finančnih terjatev in naložb	569,8	570,8	299,1	52,5%	52,4%
C Račun financiranja	2.580,9	2.580,9	2.443,8	94,7%	94,7%
Skupaj proračunski viri	12.776,1	13.095,7	12.206,3	95,5 %	93,2 %

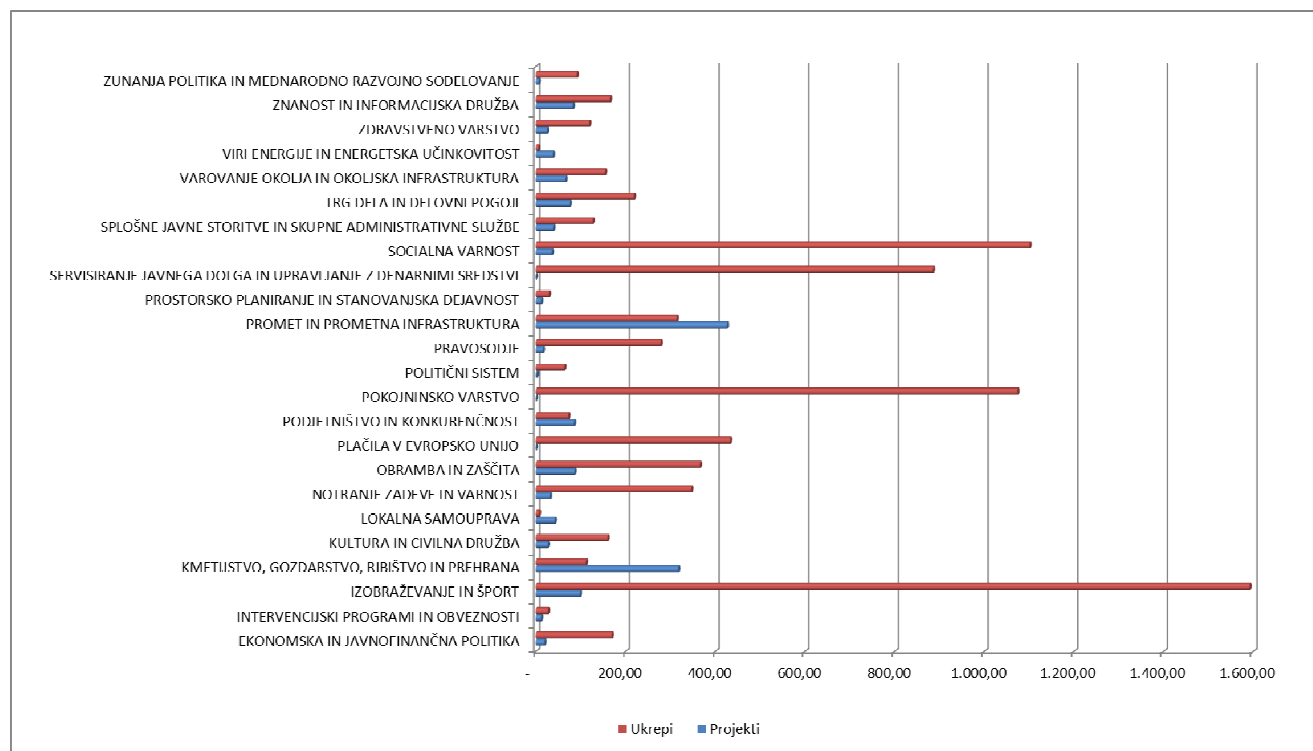
Realizacija proračunskih virov v letu 2018 je za 4,5 % nižja od planirane vrednosti iz sprememb proračuna, kot je razvidno iz Tabele 1.

Na Sliki 1 so za projekte in ukrepe iz NRP 2018–2021 realizirani odhodki (A bilanca) v obravnavanem letu prikazani po politikah. Razvidno je, da se je pretežni del sredstev realiziral preko ukrepov.

Vseh realiziranih izplačil iz proračunskih sredstev v Bilanci prihodkov in odhodkov je bilo v preteklem letu največ v politiki Izobraževanje in šport (17,9 %), sledila je realizacija na politiki Socialna varnost 12 % ter na politiki Pokojninsko varstvo 11,4 %. Sledi še Servisiranje javnega dolga in upravljanje z denarnimi sredstvi (9,4 %).

Če sledimo realiziranim proračunskim virom samo pri projektih, je bilo v letu 2018 največ realiziranih izplačil iz Bilance prihodkov in odhodkov v politikah Promet in prometna infrastruktura (27,6 %) ter Kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo in prehrana (20,5 %), medtem ko so deleži ostalih politik po obsegu realiziranih proračunskih izplačil za projekte nižji od 10 %.

Slika 1: Struktura realiziranih proračunskih sredstev NRP 2018–2021 (A bilanca) v letu 2018 po politikah v mio EUR



Število vseh planiranih projektov v spremembah proračuna za leto 2018 je bilo 1.732, ukrepov pa 598. V zaključnem računu proračuna je razvidna realizacija 2.887 projektov in 593 ukrepov. Število projektov je konec leta višje na račun projektov, ki se v proračun uvrščajo med letom v času izvrševanja proračuna (predvsem tistih projektov, ki se financirajo iz EU sredstev). Število ukrepov se je zmanjšalo na račun petih zaključenih ukrepov v letu 2018. Skupaj je torej zabeležena realizacija v okviru 3.480 elementov NRP. V nadaljevanju (Tabela 2) so proračunski in ostali viri prikazani ločeno po projektih in ukrepih, iz zneskov v tabeli je razvidno, da je bil izvrševanju ukrepov namenjen pretežni del proračunskih sredstev, tako je razmerje realizacije 87 : 13 v korist ukrepov.

Tabela 2: Viri financiranja po projektih in ukrepih

v mio EUR

Viri financiranja	Spremembe proračuna 2018			Realizacija 2018			Indeks Real./ SP 2018		
	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj	Projekti	Ukrepi	Skupaj
Proračunski viri	1.920,3	10.855,8	12.776,1	1.582,5	10.623,7	12.206,3	82,4%	97,9%	95,5%
Ostali viri	650,5	81,9	732,4	358,8	48,7	407,5	55,2%	59,5%	55,6%
SKUPAJ	2.570,8	10.937,7	13.508,5	1.941,3	10.672,4	12.613,8	75,5%	97,6%	93,4%

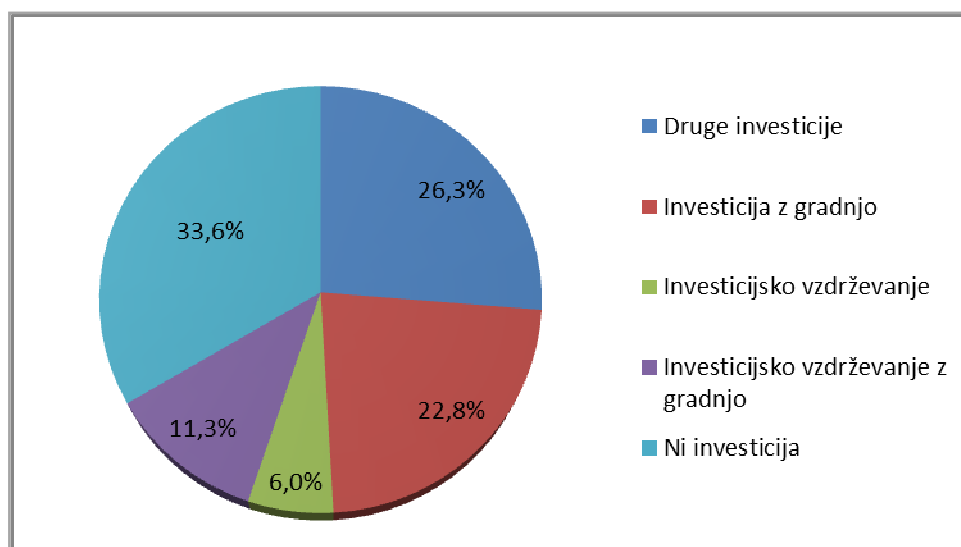
Iz gornjih podatkov je razvidno, da je bilo za projekte v lanskem letu izplačanih 1.582,5 mio EUR proračunskih sredstev. Ukrepi so bili s proračunskimi viri realizirani v znesku 10.623,7 mio EUR, kar je za 2,1 % pod planom iz sprejetega proračuna. Skupna realizacija proračunskih sredstev predstavlja 95,5 % načrtovanih.

Zneski realizacije ostalih virov so v zbirnem prikazu informativnega značaja, kajti skrbniki projektov in ukrepov pridobivajo te podatke od investitorjev ter drugih koristnikov proračunskih sredstev z zamikom in ob pripravi zaključnega računa še niso v polni meri zajeti. Iz razpoložljivih podatkov tako izračunani skupni zneski ostalih virov kažejo 44,4 % nižjo realizacijo od plana. V letu 2018 je bilo v NRP 2018–2021, vključno z ostalimi viri financiranja za projekte, realiziranih 1.941,3mio EUR, za ukrepe pa 10.672,4 mio EUR. Pri ukrepih je delež

ostalih virov praktično zanemarljiv (0,4 %), pri projektih pa je bila realizacija proračunskih in ostalih virov v razmerju 82 : 18.

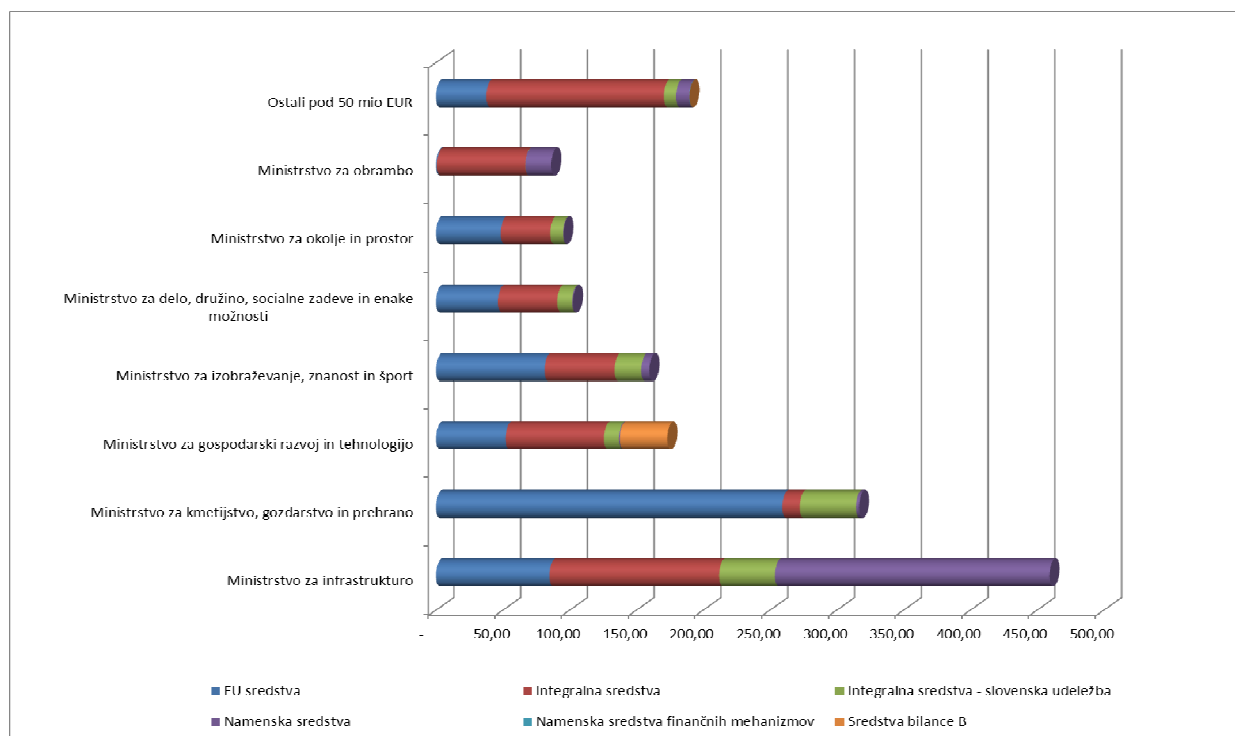
Iz Slike 2 je razvidna struktura realizacije proračunskih virov v letu 2018 po vrstah projektov (izločeni so evidenčni projekti), kjer je največji delež projektov, ki ne vključujejo investicijskih odhodkov 33,6 %. Sledijo projekti, ki sodijo v vrsto druge investicije s 26,3 %, 22,8 % je investicij z gradnjo, 11,3 % investicijskega vzdrževanja z gradnjo ter na zadnjem mestu investicijsko vzdrževanje s 6 %.

Slika 2: Delež realizacije projektov v 2018 glede na vrsto (izločeni evidenčni projekti)



Slika 3 prikazuje realizacijo projektov v NRP 2018–2021 po virih financiranja. Skupno je bil največji delež sredstev realiziran preko projektov Ministrstva za infrastrukturo (več kot 450 mio EUR), pri čemer je delež realizacije namenskih sredstev za financiranje projektov največji. Vloga evropskih sredstev je najvišja pri Ministrstvu za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, ki je v skupnem na drugem mestu (316,7 mio EUR). Sledita Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo (173,1 mio EUR) ter Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport (159,7 mio EUR).

Slika 3: Realizacija projektov v letu 2018 po virih financiranja



Slika 4 prikazuje skupno realizirane izdatke za projekte iz proračunskih sredstev v letu 2018. EU sredstva skupaj s slovensko udeležbo zajemajo 47,8 %.

Slika 4: Realizacija projektov v letu 2018 po virih financiranja skupno

